

Lovisa stads policy för kapitalanskaffning och placeringar

STST 26.06.2023 § 200

Beredning

Ekonomidirektör Fredrik Böhme

Lovisa stad har inte haft någon fastställd policy för kapitalanskaffning och placeringar. Behovet av att utarbeta en policy är allt aktuellare då § 14 i kommunallagen ändrades så att det är fullmäktige som ska fatta beslut om grunderna för skötseln av tillgångarna och grunderna för finansierings- och placeringsverksamheten.

Syftet med denna policy för kapitalanskaffning och placeringar är att fastställa de väsentliga principerna för Lovisa stads finansieringsverksamhet och den riskhantering som anknyter till finansieringsverksamheten. Med finansieringsverksamhet avses i detta sammanhang anskaffning av främmande kapital, det vill säga i första hand lånefinansiering för att finansiera investeringar och upprätthålla likviditeten. I regel är finansieringen för investeringar långfristig och finansieringen för att trygga likviditeten kortfristig.

Staden bedriver en ansvarsfull ekonomisk förvaltning, och stadens kapitalanskaffning syftar till att hålla stadens lånebelopp och låneskötselkostnader på rimlig nivå i förhållande till den interna finansieringen.

Med stadens placeringsverksamhet avses placeringar som stöder stadens verksamhet samt placering av kassamedel. Utöver detta kan staden ha donationsmedel att placera på uppdrag. Avkastningen från placeringsverksamheten granskas i form av total avkastning, vilken innebär summan av förändringen i placeringsobjektets värde och den ränta, de dividender eller annat kassaflöde som betalas till investerare.

Stadens placeringsverksamhet syftar till att säkerställa stadens basservice och de verksamheter som stöder den. Stadens finansierings- och placeringsverksamhet sköts på ett etiskt acceptabelt sätt och så att riskerna sprids.

Bilaga nr 3.
Policy för kapitalanskaffning och placeringar

Föredragning

Stadsdirektör Jan D. Oker-Blom

Förslag

Stadsstyrelsen föreslår att stadsfullmäktige godkänner den bifogade policyn för kapitalanskaffning och placeringar.

Behandling

Ledamot Satu Hämäläinen lade fram följande ändringsförslag angående dokumentet Lovisa stads policy för kapitalanskaffning och placeringar:

- s. 16: Under rubriken Uppföljning och rapportering om placeringsverksamheten tilläggs: Det rapporteras årligen om stadens placeringsverksamhet till stadsstyrelsen och stadsfullmäktige i samband med bokslutet.

Stadsstyrelsen understödde enhälligt Satu Hämäläinens förslag.

Beslut Beslut enligt förslaget med beaktande av ovan nämnda ändring.

FM 13.09.2023 § 85
679/02.05.04/2023

Bilaga nr 4:
Policy för kapitalanskaffning och placeringar

Förslag Stadsfullmäktige godkänner den bifogade policyn för kapitalanskaffning och placeringar.

Beslut Beslut enligt förslaget.